



# COMUNE DI CERISANO

(PROVINCIA DI COSENZA)

## **AREA FINANZIARIA/CULTURA**

### **DETERMINAZIONE N. 86 Del 16/07/2024**

### **REGISTRO GENERALE N. 449 DEL 16/07/2024**

#### **OGGETTO:**

**LIQUIDAZIONE FATTURE AD ENEL ENERGIA SPA PER FORNITURA GAS E SCUOLE**

L'anno duemilaventiquattro il giorno sedici del mese di luglio nel proprio ufficio,

#### **Il Responsabile dell'AREA FINANZIARIA/CULTURA**

PREMESSO che, in relazione al combinato disposto dell'art. 107 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, e dell'art. 11 del CCNL del 31/03/1999, con Decreto del Sindaco n. 1 del 02/02/2024 sono stati individuati: nel Dott. Roberto DIONESALVI il Responsabile dell'Area Amministrativa/Tributi, nel Dott. Nuccio NICOLETTI il Responsabile dell'Area Finanziaria/Cultura e nel Dott. Ing. Romolo Ottavio GRECO Responsabile dell'Area Tecnica/Vigilanza cui affidare la responsabilità dei servizi, della gestione unitamente al potere di assumere impegni di spesa ai sensi del 3° comma del citato articolo del D.Lgs n.267/2000;

VISTA la deliberazione di C.C. n. 37 del 29/12/2023 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'anno 2024;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l'art. 250 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti gli artt. N. 107 e 109 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti gli artt. N. 182, 183, 184 e 185 del D.Lgs. n. 267/2000;

#### **Il Responsabile del procedimento**

Giusto provvedimento generale di nomina del Responsabile dell'Ufficio Finanziario con determinazione n. 93 del 21/07/2023.

Premesso che questo Comune ha in essere contratti per la fornitura gas occorrente per riscaldamento ed acqua calda delle scuole presenti sul territorio com.le con la Società Enel Energia Spa, con sede in Viale Regina Margherita, n. 125 – 00198 ROMA, codice fiscale e partita IVA: 06655971007;

VISTE le fatture pervenute per la liquidazione per fornitura gas Palazzo Sersale e scuole dalla Ditta Enel Energia Spa per un importo complessivo di € 163.52;

VISTE le vigenti disposizioni di legge in materia;

VISTA:

- La regolarità della fornitura espletata;
- La regolarità delle suddette fatture;

Preso atto della regolarità contributiva dell'operatore economico come da consultazione sul sito DURC online, numero di protocollo INPS 41047142 del 21/05/2024 con scadenza il 18/09/2024;

PROPONE di liquidare le fatture di cui sopra per la fornitura di gas Palazzo Sersale e scuole per un importo complessivo di € 163.52.

### **Il Responsabile del Servizio**

Vista la sopra evidenziata proposta redatta in conformità alle disposizioni normative vigenti, dal Responsabile del Procedimento Dott.ssa Marilisa Fasolino;

PREMESSO che, in relazione al combinato disposto dell'art. 107 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, e dell'art. 11 del CCNL del 31/03/1999, con Decreto del Sindaco n. 1 del 02/02/2024 sono stati individuati: nel Dott. Roberto DIONESALVI il Responsabile dell'Area Amministrativa/Tributi, nel Dott. Nuccio NICOLETTI il Responsabile dell'Area Finanziaria/Cultura e nel Dott. Ing. Romolo Ottavio GRECO Responsabile dell'Area Tecnica/Vigilanza cui affidare la responsabilità dei servizi, della gestione unitamente al potere di assumere impegni di spesa ai sensi del 3° comma del citato articolo del D.Lgs n.267/2000;

VISTA la deliberazione di C.C. n. 37 del 29/12/2023 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'anno 2024;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l'art. 250 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti gli artt. N. 107 e 109 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti gli artt. N. 182, 183, 184 e 185 del D.Lgs. n. 267/2000;

DATO ATTO che la fornitura per cui è richiesto il pagamento è stata regolarmente eseguita;

VISTE le vigenti disposizioni di legge in materia;

VISTE le fatture pervenute per la liquidazione per fornitura gas Palazzo Sersale e scuole dalla Ditta Enel Energia Spa per un importo complessivo di € 163.52;

Viste le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti "split payment" previste dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo della Pubblica Amministrazione, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto anziché allo stesso fornitore;

Rilevato che il pagamento sarà quindi effettuato ai sensi dell'art. 1 comma 629, lettera b) della Legge di stabilità 2015 n. 190 del 23.12.2014;

Dato Atto che, in ottemperanza all'art. 9, comma 2, del D. Lgs. 78/09, è stato accertato che il programma dei pagamenti conseguenti all'impegno oggetto del presente atto è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, garantendo la soddisfazione dei creditori nei 30 giorni stabiliti dal D. Lgs. n. 231/2002;

Riscontrata ed attestata, ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente atto nonché la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

VISTO il D. Lgs. 163/2006;

Visto:

- il D.Lgs. 81/2008 e la Determinazione ANAC n. 3 del 05/03/2008 in materia di rischi interferenziali;
- il D.Lgs. 33/2013 e l'art. 29 del D.Lgs. 50/2016, in materia di Amministrazione trasparente;
- Le Linee Guida ANAC n. 4;

### **D E T E R M I N A**

La premessa forma parte integrante e sostanziale del presente atto.

1) di liquidare alla Ditta Enel Energia Spal le fatture di cui in premessa per un importo complessivo di € 163.52 per fornitura gas Palazzo Sersale e scuole;

2) di liquidare alla Ditta Enel Energia Spa in applicazione della legge di stabilità 2015 del 23 dicembre 2014 n. 190, art. 1 comma 629, lettera b), esclusivamente la somma imponibile pari ad € 134.04 per fornitura gas Palazzo Sersale e scuole;

3) di trattenere la somma di € 29.48 per IVA al 22% per essere versata direttamente allo Stato, in luogo della ditta soprarichiamata;

4) di imputare la complessiva somma di € 163.52 sull'intervento 04.02.1 capitolo 1680 art. 4 (imp. n. 270/2024);

5) di dare atto della regolarità contributiva dell'operatore economico come da consultazione sul sito DURC online, numero di protocollo INPS 41047142 del 21/05/2024 con scadenza il 18/09/2024;

La presente determinazione avrà immediata esecuzione.

La presente determinazione è esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Il responsabile del Procedimento  
- Dott.ssa Marilisa FASOLINO -

**Il Responsabile del Settore  
Dott. Nuccio NICOLETTI**

## **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Visti gli articoli 184 comma 4 e 185, del D. L.gvo 18.08.2000, n. 267

**a p p o n e**

il visto di regolarità tecnico - contabile e

**a t t e s t a**

la copertura finanziaria.

L'impegno contabile è stato registrato sull'intervento 04.02.1 capitolo 1680 art. 4 (imp. n. 325/2024);

*Documento prodotto con sistema automatizzato del Comune di Cerisano. Responsabile Procedimento: FIORENZO Silvia (D.Lgs. n. 39/93 art.3). La presente copia è destinata unicamente alla pubblicazione sull'albo pretorio on-line*

Cerisano, lì

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Nuccio NICOLETTI

Copia della determinazione, conforme all'originale, viene trasmessa a:

Ufficio Finanziario

Segreteria per la giunta Comunale

Ufficio Pubblicazioni

Cerisano, lì \_\_\_\_\_

Il Responsabile del Settore  
Dott. Nuccio NICOLETTI

## UFFICIO PUBBLICAZIONI

La determinazione è affissa all'Albo Pretorio il \_\_\_\_\_ e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Registro affissioni, prot. n. \_\_\_\_\_

Cerisano, lì \_\_\_\_\_

Il Messo / Pubblicatore  
Dott. Nuccio NICOLETTI